

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE COMPRENSIVO LUCIANO MANARA

20153 MILANO (MI) - VIA LAMENNAIS,20 - C.F. 80148970157 C.M. MIIC8C7002

RELAZIONE STATO ATTUAZIONE PA 2025

(redatta ai sensi dell' art. 23 del D.L. 129/2018)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **30/06/2025** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2025** approvato dal Consiglio d'Istituto il **28/01/2025** con provvedimento n. **2** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	822.961,32	Programmazione definitiva	822.961,32	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Accertamenti	171.031,93	Impegni	350.736,53	Avanzo/Disavanzo di competenza	-179.704,60
Riscossioni competenza	171.031,93	Pagamenti competenza	350.736,53		
Riscossioni residui	223.525,91	Pagamenti residui	15.223,50	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	28.597,81
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	0,00	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	0,00
(+) (+)					
Residui non riscossi anni precedenti	254.758,24	Residui non pagati anni precedenti	0,00		
(=) (=)					
Totale residui attivi	254.758,24	Totale residui passivi	0,00	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	254.758,24
				Saldo di cassa iniziale (c)	182.656,55
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	466.012,60

CONTO FINANZIARIO 2025

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	645.717,20	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	
03 - Finanziamenti dallo Stato	19.613,99	19.613,99	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	46.508,96	46.508,96	100,00%
06 - Contributi da privati	110.921,13	104.708,94	94,40%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	200,04	200,04	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	822.961,32	171.031,93	
Disavanzo di competenza		179.704,60	
Totale a pareggio		350.736,53	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell' Istituito. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l' anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l' anno 2025.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d' anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 38.292,45

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 38.292,45

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 607.424,75
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-----------------------	------------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 607.424,75
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-----------------------	------------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.1.1 - PON PER LA SCUOLA (FSE) €. 0,00, 2.1.2 - Programma Nazionale 21-27 (FSE+) €. 0,00
Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-----------------------	------------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 2.2.1 - PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU - Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici €. 0,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-----------------------	------------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 2.3.1 - NEXT GENERATION EU - PNRR €. 0,00, 2.3.2 - PNRR - Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI €. 0,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 19.613,99
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-----------------------	------------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 19.613,99
Somme accertate € 19.613,99
Riscosso € 19.613,99
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - risorse finalizzate all'acquisto di DEA et similia €. 0,00, 3.6.2 - Risorse ex art.31 comma 6 D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.3 - Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.4 - FORMAZIONE DOCENTI €. 0,00, 3.6.5 - Risorse PNSD €. 0,00, 3.6.6 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 €. 0,00, 3.6.7 - ESAMI DI STATO IN SICUREZZA DM 162/2021 €. 0,00, 3.6.8 - RISORSE PIANO DELLE ARTI - DPCM 12/05/2021 €. 0,00, 3.6.9 - Art.1, comma 697, L. n. 234/2021 - assistenza psicologica €. 0,00, 3.6.10 - Programma operativo complementare competenze e ambienti per l'apprendimento €. 0,00, 3.6.11 - Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022 €. 0,00, 3.6.12 - PNSD - spazi e strumenti digitali per le STEM €. 0,00, 3.6.13 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 €. 0,00, 3.6.14 - PNRR - Progetti in essere €. 0,00, 3.6.15 - Risorse art.19 D.L. 4 27/01/2022 - mascherine ffp2 €. 0,00, 3.6.16 - PNRR-animatore digitale a.s. 2022/23 2023/24 €. 0,00, 3.6.17 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 €. 0,00, 3.6.18 - Il linguaggio cinematografico e audiovisivo come oggetto e strumento di educazione e formazione €. 0,00, 3.6.19 - REFERENTE EDUCAZIONE CIVICA €. 0,00, 3.6.20 - FINANZIAMENTO SCUOLA IN OSPEDALE €. 0,00, 3.6.21 - fondi per l'orientamento €. 0,00, 3.6.22 - Finanziamenti scuola polo piano delle arti €. 0,00

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 03 Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 19.295,81

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/04/2025		EF	19.295,81	contributi comune progetti anno 2024

Previsione definitiva € 19.295,81

Somme accertate € 19.295,81

Riscosso € 19.295,81

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 26.613,15

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/03/2025		EF	2.799,38	funzioni miste
24/03/2025		EF	537,77	spese ufficio e materiale diverso saldo
17/04/2025		EF	23.276,00	assistenza DVA integrazione

Previsione definitiva € 26.613,15
 Somme accertate € 26.613,15
 Riscosso € 26.613,15
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 600,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/03/2025		EF	600,00	contributo tfa

Previsione definitiva € 600,00
 Somme accertate € 600,00
 Riscosso € 600,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 5.5.1 - CONTRIBUTI TIROCINIO € 600,00, 5.5.2 - CONTRIBUTI ESAMI IDONEITA' € 0,00
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 50.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 28.572,69

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/02/2025		EF	500,00	CONTRIBUTI VOLONTARI
04/03/2025		EF	2.024,00	CONTRIBUTI CERTIFICAZIONI TRINITY
21/03/2025		EF	244,00	contributi volontari e uscite didattiche
28/04/2025		EF	14.499,99	contributi volontari
19/05/2025		EF	10.350,00	contributi volontari

28/05/2025		EF	701,00	contributi volontari
11/06/2025		EF	217,70	contributi volontari
13/06/2025		EF	36,00	contributo volontario

Previsione definitiva € 78.572,69
Somme accertate € 72.360,50
Riscosso € 72.360,50
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 6.1.1 - Contributi volontari €. 78.572,69, 6.1.13 - contributo per alunni indigenti €. 0,00

Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 700,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/03/2025		EF	700,00	PREMIO FEDELTA. ANNO 2024 ISTITUTO COMPRENSIVO L. MANARA

Previsione definitiva € 700,00
Somme accertate € 700,00
Riscosso € 700,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 31.648,44

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/02/2025		EF	18.460,00	contributo associazione genitori San Giusto
11/02/2025		EF	3.250,00	progetti di istituto
25/02/2025		EF	300,00	finanziamento ass genitori progetto danza
24/03/2025		EF	9.638,44	contributi associazione generazione manara

Previsione definitiva € 31.648,44
Somme accertate € 31.648,44
Riscosso € 31.648,44
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,04

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/01/2025		EF	0,04	INTERESSI PROVVISORI DI T.U.ex313141 Interessi provvisori d'intermediazione unica a favore degli enti 2024CONTRIBUTO UTILIZZO LOCALI PLESSO B. CONSTANT, 19

Previsione definitiva € 0,04

Somme accertate € 0,04

Riscosso € 0,04

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

12 / 03 Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 200,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/01/2025		EF	200,00	INTERESSI PROVVISORI DI T.U.ex313141 Interessi provvisori d'intermediazione unica a favore degli enti 2024CONTRIBUTO UTILIZZO LOCALI PLESSO B. CONSTANT, 19

Previsione definitiva € 200,00

Somme accertate € 200,00

Riscosso € 200,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

12.3.1 - Altre entrate n.a.c. €. 200,00

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	690.947,38	296.775,00	42,95%
Progetti	131.513,94	53.961,53	41,03%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	822.961,32	350.736,53	
Avanzo di competenza		-179.704,60	
Totale a pareggio		350.736,53	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica.

A.A01.1 - MATERIALE DI PULIZIA E SANITARIO

Previsione iniziale € 8.113,99

Variazioni in corso d'anno € 6.700,04

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/01/2025		EF	(E) 12.2	0,04	INTERESSI PROVVISORI DI T.U.ex313141 Interessi provvisori ditoreria unica a favore degli enti 2024CONTRIBUTO UTILIZZO LOCALI PLESSO B. CONSTANT, 19
15/01/2025		EF	(U) 2.3.8	0,04	
12/03/2025		EF	(E) 6.8	700,00	PREMIO FEDELTA. ANNO 2024 ISTITUTO COMPENSIVO L. MANARA
12/03/2025		EF	(U) 2.3.8	700,00	
03/04/2025		EF	(E) 5.3	6.000,00	contributi comune progetti anno 2024
03/04/2025		EF	(U) 2.3.8	3.000,00	
03/04/2025		EF	(U) 4.3.10	3.000,00	

Previsione definitiva € 14.814,03

Somme impegnate € 11.492,26

Pagato € 11.492,26

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spesa)

Avanzo di amministrazione € 14.814,03

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 3.321,77

Annotazioni:

A.A02.2 - SERVIZI AMM.TIVI - CONSULENZE - MATERIALE SPECIALISTICO NON SANITARIO

Previsione iniziale € 8.000,00

Variazioni in corso d' anno € 8.375,81

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/01/2025		EF	(E) 12.3.1	200,00	INTERESSI PROVVISORI DI T.U.ex313141 Interessi provvisori ditoreria unica a favore deglienti 2024CONTRIBUTO UTILIZZO LOCALI PLESSO B. CONSTANT, 19
15/01/2025		EF	(U) 3.2.5	-707,01	
15/01/2025		EF	(U) 4.4.12	707,01	
15/01/2025		EF	(U) 5.1.6	200,00	
04/03/2025		EF	(U) 3.2.5	-542,99	storni
04/03/2025		EF	(U) 3.5.2	300,00	
04/03/2025		EF	(U) 3.13.1	-1.182,00	
04/03/2025		EF	(U) 4.1.1	-523,00	
04/03/2025		EF	(U) 4.3.17	2.708,40	
04/03/2025		EF	(U) 5.1.6	-66,41	
04/03/2025		EF	(U) 5.2.3	-694,00	
21/03/2025		EF	(E) 6.1.1	244,00	contributi volontari e uscite didattiche
21/03/2025		EF	(U) 3.2.5	244,00	
24/03/2025		EF	(E) 5.5.1	600,00	contributo tfa
24/03/2025		EF	(U) 1.1.6	100,00	
24/03/2025		EF	(U) 3.2.5	500,00	
03/04/2025		EF	(E) 5.3	7.295,81	contributi comune progetti anno 2024
03/04/2025		EF	(U) 3.2.5	3.000,00	
03/04/2025		EF	(U) 3.13.1	1.500,00	
03/04/2025		EF	(U) 4.1.1	1.000,00	
03/04/2025		EF	(U) 4.3.17	1.295,81	
03/04/2025		EF	(U) 5.2.3	500,00	

13/06/2025		EF	(E) 6.1.1	36,00	contributo volontario
13/06/2025		EF	(U) 1.1.6	36,00	

Previsione definitiva	€	16.375,81	
Somme impegnate	€	9.182,33	
Pagato	€	9.182,33	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	16.375,81	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	7.193,48	

Annotazioni:

A.A02.003 - PNRR - Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI

Previsione iniziale	€	405,56
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	405,56	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	405,56	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	405,56	

Annotazioni:

A.A03.3 - CANCELLERIA - STAMPANTI - MATERIALE DIDATTICO

Previsione iniziale	€	13.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/04/2025		EF	(E) 5.3	6.000,00	contributi comune progetti anno 2024
03/04/2025		EF	(U) 3.6.1	5.887,76	
03/04/2025		EF	(U) 4.3.14	112,24	

Previsione definitiva	€	19.000,00	
Somme impegnate	€	6.797,84	
Pagato	€	6.797,84	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 19.000,00
+
accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 12.202,16
finanz.

Annotazioni:

A.A03.8 - FONDI DIRITTO ALLO STUDIO MUNICIPIO 7

Previsione iniziale € 45.704,41
Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 45.704,41
Somme impegnate € 2.261,25
Pagato € 2.261,25
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione € 45.704,41
+
accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 43.443,16
finanz.

Annotazioni:

A.A03.9 - FONDI DIRITTO ALLO STUDIO - SPESE UFFICIO E MATERIALE DIVERSO

Previsione iniziale € 488,63
Variazioni in corso d' anno € 537,77

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/03/2025		EF	(U) 2.1.2	-450,00	storni
04/03/2025		EF	(U) 3.2.5	450,00	
24/03/2025		EF	(E) 5.4	537,77	spese ufficio e materiale diverso saldo
24/03/2025		EF	(U) 2.1.2	537,77	

Previsione definitiva € 1.026,40
Somme impegnate € 625,05
Pagato € 625,05

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	488,63	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	401,35	

Annotazioni:

A.A03.10 - FONDI DIRITTO ALLO STUDIO - FUNZIONI MISTE

Previsione iniziale	€	6.228,06
Variazioni in corso d'anno	€	2.799,38

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/03/2025		EF	(E) 5.4	2.799,38	funzioni miste
24/03/2025		EF	(U) 1.2.1	2.799,38	
17/06/2025		EF	(U) 1.1.1	4.670,67	contributo volontario
17/06/2025		EF	(U) 1.1.2	619,22	
17/06/2025		EF	(U) 1.1.3	1.477,27	
17/06/2025		EF	(U) 1.1.4	32,76	
17/06/2025		EF	(U) 1.1.5	575,25	
17/06/2025		EF	(U) 1.1.6	1.637,59	
17/06/2025		EF	(U) 1.2.1	-9.012,76	

Previsione definitiva	€	9.027,44	
Somme impegnate	€	9.012,76	
Pagato	€	9.012,76	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	9.027,44	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	14,68	

Annotazioni:

A.A03.11 - FONDI DIRITTO ALLO STUDIO - PMO

Previsione iniziale € 3.419,32

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	3.419,32			
Somme impegnate	€	3.399,99			
Pagato	€	3.399,99			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	3.419,32			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	19,33			

Annotazioni:

A.A03.12 - FONDI DIRITTO ALLO STUDIO - TRACCIA 2

Previsione iniziale € 40,69

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	40,69			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	40,69			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	40,69			

Annotazioni:

A.A03.13 - FONDI DIRITTO ALLO STUDIO - ASSISTENZA ALUNNI DVA

Previsione iniziale € 177.871,04

Variazioni in corso d'anno € 23.276,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/04/2025		EF	(E) 5.4	23.276,00	assistenza DVA integrazione
17/04/2025		EF	(U) 3.2.9	23.276,00	

Previsione definitiva € 201.147,04

Somme impegnate € 135.368,91

Pagato € 135.368,91

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 201.147,04

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 65.778,13

Annotazioni:

A.A03.23 - FONDI PER L'ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 1.021,24

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 1.021,24

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.021,24

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.021,24

Annotazioni:

A.A03.25 - RISORSE SEZIONE OSPEDALIERA

Previsione iniziale € 429,82

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	429,82			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	429,82			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	429,82			

Annotazioni:

A.A03.30 - ESAMI DI STATO IN SICUREZZA DM 162/2021

Previsione iniziale € 64,46

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	64,46			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	64,46			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	64,46			

Annotazioni:

A.A03.31 - PATTI DI COMUNITA'

Previsione iniziale € 319,42

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	319,42			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	319,42			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	319,42			

Annotazioni:

A.A03.38 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 5,62

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	5,62			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	5,62			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	5,62			

Annotazioni:

A.A03.042 - Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143

Previsione iniziale € 105.404,77

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/02/2025		EF	(U) 3.2.9	-2.235,00	storno DM65 PNRR
20/02/2025		EF	(U) 3.14.1	2.235,00	

Previsione definitiva € 105.404,77

Somme impegnate € 50.526,23

Pagato € 50.526,23

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 105.404,77

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 54.878,54

Annotazioni:

A.A03.043 - Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023 - Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222

Previsione iniziale € 86.280,06

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 86.280,06

Somme impegnate € 2.660,00

Pagato € 2.660,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 86.280,06

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 83.620,06

Annotazioni:

A.A03.044 - "Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024 - Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2024-1322 - CUP: H44D21000330006

Previsione iniziale € 99.582,75

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	99.582,75			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	99.582,75			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	99.582,75			

Annotazioni:

A.A05.4 - USCITE E INIZIATIVE DIDATTICHE

Previsione iniziale € 58.292,45

Variazioni in corso d'anno € 28.058,44

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/02/2025		EF	(E) 6.10	3.250,00	progetti di istituto
11/02/2025		EF	(U) 3.2.9	3.250,00	
24/03/2025		EF	(E) 6.10	9.638,44	contributi associazione generazione manara
24/03/2025		EF	(U) 3.2.9	9.638,44	
24/03/2025		EF	(U) 3.12.1	-250,00	
24/03/2025		EF	(U) 5.3.4	250,00	
28/04/2025		EF	(E) 6.1.1	7.450,00	contributi volontari
28/04/2025		EF	(U) 3.12.1	7.450,00	
19/05/2025		EF	(E) 6.1.1	9.340,00	contributi volontari
19/05/2025		EF	(U) 3.12.1	9.340,00	
17/06/2025		EF	(E) 6.1.1	-100,00	contributo volontario
17/06/2025		EF	(E) 6.10	-1.520,00	
17/06/2025		EF	(U) 3.2.9	-1.620,00	

Previsione definitiva € 86.350,89

Somme impegnate € 65.448,38

Pagato € 65.448,38

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 80.138,70

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 20.902,51
finanz.

Annotazioni:

A.A06.22 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 527,65

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	---------------------	------------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 527,65

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 527,65

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 527,65

Annotazioni:

P.P01.9 - PNSD

Previsione iniziale € 6,19

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	---------------------	------------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 6,19

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 6,19

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 6,19

Annotazioni:

P.P02.19 - PLESSO L. MANARA - A SCUOLA DI TEATRO

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 350,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
19/05/2025		EF	(E) 6.1.1	350,00	contributi volontari
19/05/2025		EF	(U) 2.3.11	-1.000,00	
19/05/2025		EF	(U) 3.7.7	1.350,00	

Previsione definitiva € 2.350,00

Somme impegnate € 2.318,00

Pagato € 2.318,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2.350,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 32,00

Annotazioni:

P.P02.20 - PLESSO L. MANARA - CRESCERE IN MUSICA

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/02/2025		EF	(E) 6.10	300,00	finanziamento ass genitori progetto danza
25/02/2025		EF	(U) 3.2.9	300,00	

Previsione definitiva € 300,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 300,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 300,00

Annotazioni:

P.P02.24 - PLESSO SAN GIUSTO - MUSICALMENTE INSIEME

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 18.460,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
07/02/2025		EF	(E) 6.10	18.460,00	contributo associazione genitori San Giusto
07/02/2025		EF	(U) 1.1.3	1.677,44	
07/02/2025		EF	(U) 1.1.5	712,89	
07/02/2025		EF	(U) 3.2.9	16.069,67	

Previsione definitiva € 18.460,00

Somme impegnate € 10.662,09

Pagato € 10.662,09

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 18.460,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 7.797,91

Annotazioni:

P.P02.25 - PLESSO B. MARCELLO I FUORICLASSE

Previsione iniziale € 5.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/06/2025		EF	(U) 2.3.11	-2.024,99	contributo volontario
17/06/2025		EF	(U) 3.2.9	2.024,99	

Previsione definitiva € 5.000,00

Somme impegnate € 2.822,13

Pagato € 2.822,13

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 5.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 2.177,87

Annotazioni:

P.P02.33 - PLESSO L. MANARA - GLI ARTISTI SIAMO NOI

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.499,99

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/04/2025		EF	(E) 6.1.1	4.499,99	contributi volontari
28/04/2025		EF	(U) 3.2.9	4.499,99	

Previsione definitiva € 4.499,99

Somme impegnate € 4.499,99

Pagato € 4.499,99

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 4.499,99

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

P.P02.38 - PROGETTO AVVIAMENTO ALLO SPORT

Previsione iniziale € 3.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	3.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	3.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	3.000,00			

Annotazioni:

P.P02.43 - PROGETTO PIANO DELLE ARTI - DPCM 12/05/2021

Previsione iniziale € 12,41

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	12,41			
Somme impegnate	€	12,41			
Pagato	€	12,41			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	12,41			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

P.P02.46 - COMUNE PRIMARIE - PSICOMOTRICITA'

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 701,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/05/2025		EF	(E) 6.1.1	701,00	contributi volontari
28/05/2025		EF	(U) 1.1.1	701,00	

Previsione definitiva € 701,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 701,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 701,00

Annotazioni:

P.P02.49 - PLESSO B.MARCELLO - MATEMATICA IN GIARDINO

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/02/2025		EF	(E) 6.1.1	500,00	CONTRIBUTI VOLONTARI
04/02/2025		EF	(U) 5.3.4	500,00	

Previsione definitiva € 500,00

Somme impegnate € 500,00

Pagato € 500,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 500,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

P.P02.056 - LA FIERA DELL'ARTE - ISTITUTO

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.600,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/04/2025		EF	(E) 6.1.1	1.500,00	contributi volontari
28/04/2025		EF	(U) 2.1.1	500,00	
28/04/2025		EF	(U) 2.3.11	1.000,00	
19/05/2025		EF	(U) 2.1.1	-220,00	contributi volontari
19/05/2025		EF	(U) 2.3.11	220,00	
17/06/2025		EF	(E) 6.1.1	100,00	contributo volontario
17/06/2025		EF	(U) 2.1.1	-215,27	
17/06/2025		EF	(U) 2.3.11	-8,82	
17/06/2025		EF	(U) 3.14.1	324,09	

Previsione definitiva € 1.600,00

Somme impegnate € 1.580,91

Pagato € 1.580,91

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.600,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 19,09

Annotazioni:

P.P02.057 - ESO4.6. A4.A-FSEPN-CA-2024-434 - Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE+

Previsione iniziale € 69.980,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 69.980,00

Somme impegnate € 20.000,00

Pagato € 20.000,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 69.980,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 49.980,00

Annotazioni:

P.P02.058 - IL PIACERE DI APPRENDERE! PROGETTO FBML

Previsione iniziale € 4.265,80

Variazioni in corso d'anno € 217,70

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/06/2025		EF	(E) 6.1.1	217,70	contributi volontari
11/06/2025		EF	(U) 3.2.9	217,70	

Previsione definitiva € 4.483,50

Somme impegnate € 4.483,50

Pagato € 4.483,50

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 4.483,50

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

P.P02.059 - FONDI SCUOLA POLO PIANO DELLE ARTI

Previsione iniziale € 5.366,85

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 5.366,85

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 5.366,85

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 5.366,85

Annotazioni:

P.P03.7 - SICUREZZA AMBIENTE DI LAVORO

Previsione iniziale € 10.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	10.000,00			
Somme impegnate	€	1.828,50			
Pagato	€	1.828,50			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	10.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	8.171,50			

Annotazioni:

P.P03.36 - PLESSO B. MARCELLO - CERT. LINGUA TEDESCA

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.050,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/04/2025		EF	(E) 6.1.1	1.050,00	contributi volontari
28/04/2025		EF	(U) 3.2.9	1.050,00	
Previsione definitiva	€	1.050,00			
Somme impegnate	€	1.050,00			
Pagato	€	1.050,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.050,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

P.P03.37 - PLESSO B. MARCELLO - CERT. TRINITY

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.204,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/03/2025		EF	(E) 6.1.1	2.024,00	CONTRIBUTI CERTIFICAZIONI TRINITY
04/03/2025		EF	(U) 3.5.3	2.024,00	
19/05/2025		EF	(E) 6.1.1	180,00	contributi volontari
19/05/2025		EF	(U) 3.5.3	180,00	

Previsione definitiva € 2.204,00

Somme impegnate € 2.204,00

Pagato € 2.204,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2.204,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 0,00

finanz.

Annotazioni:

P.P03.45 - PLESSO PRIMARIA AIRAGHI - POTENZIAMENTO L2

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
19/05/2025		EF	(E) 6.1.1	480,00	contributi volontari
19/05/2025		EF	(U) 3.2.9	480,00	
17/06/2025		EF	(E) 6.10	1.520,00	contributo volontario
17/06/2025		EF	(U) 3.2.9	1.520,00	

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme impegnate € 2.000,00

Pagato € 2.000,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2.000,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 0,00

finanz.

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio 182.656,55

RISCOSSIONI 394.557,84

a) in conto competenza 171.031,93

b) in conto residui 223.525,91

PAGAMENTI 365.960,03

a) in conto competenza 350.736,53

b) in conto residui 15.223,50

FONDO DI CASSA a fine esercizio 211.254,36

RESIDUI ATTIVI 254.758,24 **RESIDUI PASSIVI** 0,00

- dell'esercizio 0,00 - dell'esercizio 0,00

- degli esercizi precedenti 254.758,24 - degli esercizi precedenti 0,00

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE 466.012,60

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	478.284,15	0,00	478.284,15	223.525,91	254.758,24	0,00	254.758,24
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	15.223,50	0,00	15.223,50	15.223,50	0,00	0,00	0,00

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

STATO PATRIMONIALE

Note relative alla situazione patrimoniale:

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell' Istituito dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	62.449,88	17,81%
02	Acquisto di beni di consumo	15.328,47	4,37%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	262.565,76	74,86%
04	Acquisto di beni d'investimento	9.107,63	2,60%
05	Altre spese	1.272,38	0,36%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	12,41	0,00%
Totale somme impegnate		350.736,53	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Impegni												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	0,00	10.050,52	0,00	1.441,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.814,03	11.492,26	77,58%
A02	95,56	0,00	1.112,00	7.452,39	522,38	0,00	0,00	0,00	0,00	16.781,37	9.182,33	54,72%
A03	59.963,99	3.204,90	147.269,64	213,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	572.473,44	210.652,03	36,80%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	65.198,38	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.350,89	65.448,38	75,79%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	527,65	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,19	0,00	0,00%
P02	2.390,33	2.073,05	41.903,24	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	12,41	116.253,75	46.879,03	40,32%

P03	0,00	0,00	7.082,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.254,00	7.082,50	46,43%
P04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	62.449,88	15.328,47	262.565,76	9.107,63	1.272,38	0,00	0,00	0,00	12,41	822.461,32	350.736,53	42,64%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	17,81%	4,37%	74,86%	2,60%	0,36%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2025** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **1.500,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **30 del 04/02/2025** è stato regolarmente restituito con apposita reverse -.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{19.613,99}{171.031,93} = 0,11$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{151.417,94}{171.031,93} = 0,89$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{171.031,93}{177.244,12} = 0,96$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{171.031,93} = 0,00$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Riscossioni residui attivi}} = \frac{223.525,91}{223.525,91} = 1,00$$

Residui attivi	=	478.284,15	=	0,47
----------------	---	------------	---	-------------

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

Totale residui attivi a fine anno	=	254.758,24	=	0,39
Totale accertamenti + Residui attivi		649.316,08		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

Impegni Attività	=	296.775,00	=	0,85
Totale impegni		350.736,53		

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

Impegni Progetti	=	53.961,53	=	0,15
Totale impegni		350.736,53		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
Totale impegni		350.736,53		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell' esercizio di competenza.

Impegni non pagati	=	0,00	=	0,00
Totale impegni		350.736,53		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	15.223,50	=	1,00
Totale residui passivi		15.223,50		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

Totale residui passivi a fine anno	=	0,00	=	0,00
Totale impegni + Residui passivi		365.960,03		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	350.736,53	=	553,00
Totale alunni		634		

CONCLUSIONI

1. Atti programmati

Tutti gli atti previsti dal Programma Annuale sono stati regolarmente avviati e, per la maggior parte, realizzati. Le spese di funzionamento, le attività didattiche e i progetti curricolari ed extracurricolari si sono svolti nel rispetto delle previsioni finanziarie e delle tempistiche pianificate.

2. Stato di attuazione dei progetti PNRR

Relativamente ai progetti finanziati con fondi PNRR, si registra il seguente stato di avanzamento:

Azione "Scuola 4.0": conclusa; dotazioni digitali collaudate, spazi innovativi attivati, rendicontazione in corso.

DM 65/2023 – Didattica digitale integrata: concluso; attività e forniture realizzate nei tempi, con relativa documentazione predisposta.

DM 66/2023 – Formazione del personale scolastico: in corso, con uno stato di attuazione pari a circa 50%. I percorsi formativi sono stati avviati e proseguiranno nei mesi successivi.

DM 19/2023 – Riduzione dei divari territoriali: quasi concluso, con uno stato di realizzazione dell'80%. Le attività didattiche previste sono in fase di completamento.

3. Progetti FSE da avviare

Sono inoltre stati finanziati e risultano in fase di avvio i seguenti progetti a valere su fondi FSE:

Orientamento (DM 65-FSE)

Agenda Nord

Piano Estate 2025/2026

Per questi progetti sono stati completati gli atti preliminari (individuazione esperti, predisposizione materiali, comunicazioni alle famiglie) e si prevede l'avvio delle attività nel secondo semestre.

4. Conclusioni

La gestione del Programma Annuale 2025 risulta, ad oggi, efficace e coerente con gli obiettivi approvati. Le attività amministrative e contabili sono regolarmente registrate su SIDI e la situazione finanziaria dell'istituto è sotto controllo, in equilibrio tra entrate e spese.

Il monitoraggio costante dell'attuazione permette di intervenire tempestivamente per il completamento delle attività residue e per garantire l'utilizzo efficace delle risorse disponibili.

IL DIRETTORE DEI S. G. A.
SORRENTINO VINCENZO